

北京兴华会计师事务所

(特殊普通合伙)

www.xncpas.com

北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司

内部控制审计报告

目　　录

内部控制审计报告　　1—2页

附件：

北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司

内部控制及其有效性认定的自我评价报告　　3—14 页

内部控制审计报告

（2015）京会兴内审字第 02010006 号

北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司（以下简称大龙伟业公司）2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是大龙伟业公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，大龙伟业公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

www.xhcpas.com
地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 邮编：100029
电话：+86-10-82250666 传真：+86-10-82250851 邮箱：xhcpas@xhcpas.com
Add: Level 22 North Ring Center, No.18 Yumin Road, Xicheng District, P.R.C. 100029
Tel: +86-10-82250666 Fax: +86-10-82250851 E-mail: xhcpas@xhcpas.com

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张思军

张思军

中国注册会计师
张思军
620100050130

中国·北京

中国注册会计师：张燕飞

张燕飞

中国注册会计师
张燕飞

xhcpas.com
北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 邮编：100029
+86-10-82250666 传真：+86-10-82250851 电子邮件：xhcpas@xhcpas.com
Tel: +86-10-82250666 Fax：+86-10-82250851 E-mail：xhcpas@xhcpas.com

2014

. ، ʙ ضْ Ű м ˋĒ̃ ɳ r :

ο ṗ L ĭ̈ ì̈ ġ ì̈ ɾ

1 ┗

1

1 ¬

ˋE˜ ɳ o ┗ ˎ ˋE˜

ψ ψ ψ ƀ ˋE˜ ≠

ė ε ε ┗ ˋE˜ ɣ

ˋE˜ ┗ ψ ↕ ψ

↕ ė ψ ↕ ┗

ψ ψ ė ψ ₉ = ₀

≠ ė ⊢ ɾ ┗ Ḡ ˋE˜ ¨

¨

2014 ˋE˜ ˋE˜ ├ ˋE˜

‰ ↕ ė ₹ ψ ├´ ˜ ₹

Ḥ ƀ ˎ ˋE˜ ¬ ˋE˜

ƀ ℗ ˋE˜ ĭ ŋ ɾ ≠ ˋE˜ ψ ψ

ψ ↳ ↳ ė ¬ 2 ↳ ᾰ

ᾰ ₹ ˋE˜ ψ ψ ė ψ

˜ ¬ ˜ ˜ ´

₹ = Ḡ ˋE˜ ŋ ã ü

2 ˋE˜

ˋE˜ ₹ ɣ ĭ

¨ ˋE˜ ⊢ ė

Ⱶ № ⁄ ↕ ⋯ ė β ⅞№ ė

Ɣ̃ ̀ Ɣ ̀ ε ⋯ ε ∟ ṗ

∟ r

2 ŭ

Ȅ̃ 2 Ψ Ȅ̃ Ψ , ŭ

, Ȅ̃ ŭ ⅞

= ⋕

Ȅ̃ ʐ, Ȅ̃ ʐ ė r

⋯ ʐ, ⋯ Ȅ̃ ė ŭ , 5 ¬ ŭ

∟, ضِ U ṗ ⌡ ǐ r ,

∟ ŭ ǐ r ƴ

ǐ̈ ŭ ị̌ v ṗ , Ȅ̃ ˙ U ŭ

h

3 ¬ ʐ

Ȅ̃ ¬ Ī ∟ ´ 2

β ǐ̈ ¬ 2 ≠ ↓¬ ʐ ∟

ḱ Ī ė κ ʐ ƀ ė 2 ‰ ℗

℣ 2 ė ↰ 2

4 Ψ κ

Ȅ̃ ŭ ė Ψ

Ψ̂ ŭ ⱬ̈ ė Ψ ŋ ŭ ė

Ḡ Ȅ̃ ṽ ¬ ≠ ˜

Ψ κ Υ ̀Ε̃ ضر Ψ κ

˜ ⌠ ο . غ ̊̊ ˫ ŋ ŋ ʒ ο

ɲ ŭ ŋ ŭ ŭ غ ˝ □ ŭ

5 ο .

̀Ε̃ ο . ̣Ύ ο .

˫ L غ . r

˫ ο . ⌠ ضي̀Ε̃ ṕ

h ε ν̣ غ ẇ κ Ḥ ⇔

ج̀ف ... ƀ

2

6 A ٨ ٥ ٠ ص نم

1 Ψ Ψ Ψ Ψ ↕ ΐ̈ ṗ

.

ˋE͂ ˜ ɣ ΐ̈ ,

˛ ˋE͂ ʏ̈ ˩ ˋE͂ ɣ ˋE͂

Ψ ↕ Ψ ↕ ė Ψ ↕

˩ Ψ ΰ̈ 2 Ψ O 2 Ψ

2 Ψ ΐ̈ 2 Ψ ƀ ↕ ˋE͂ ˩

ė ΐ̈ ΐ́ ˩ ˩ ƀ ˩

ƀ Ḥ ˩ Ḥ

κ ˩ ė Ḥ ė ą ˩

↓ ṗ . ˩ ╠ˋE͂ ɣ Ψ Ψ

Ψ ΐ̈ ═ ΐ̈ r Ψ

Ψ Ψ ΐ̈ ƀ ƀ ɾ

ˋE͂ ė ≠

2 ΐ̈ ˩

ˋE͂ ɲ ˩ Ḡ ˩

˜ ˊ ˩ ṗ ˩

˩ ˋE͂ ˩ ˚ ˩ ▯

˩ ˧ ˩ ˩

˩ ↓ ˩ . ΐ́

r ė ƀ

ˋE͂ ṗ ˩ ˋE͂ ⊦ ḱ ▯ ˩

ㅏ ㄴ ㅣ ㅈ ㄴ ㅇ

ˋE˜ ﬠ ˜ ⋯ ⊦ ˩

↓ ˜ ˩ ʏ ĭ ṕ ˩ ĭ ´

˩ ˩ ʎ ˩ W

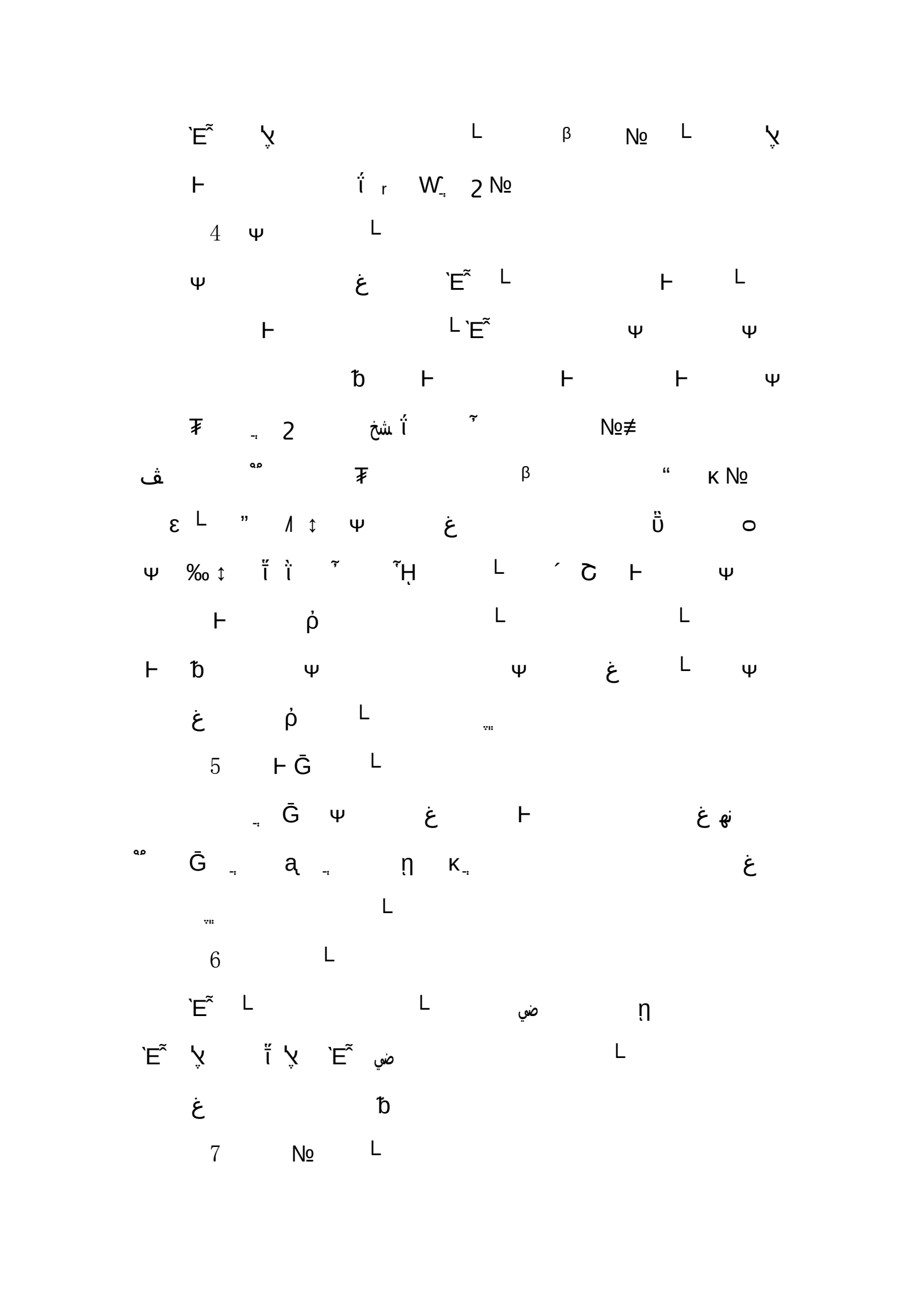
≠ W ˩ ˋE˜ ṕ ˩ ˎ

˩ ʒ ⅞

ĭ ˋE˜ ˩ ʒ ˽ ˩ ĭ ضِ Ḅ ˋE

˜ □ ˫ 2 ˩ ŋ ŭ

5



ˋEˆ ¨ ’ Ḥ ˋEˆ ˊ

r ’ Ḥ غجـ № № ﻟ №

’ № ΰ ضـ ΐ ﺍ غجـ ﻭ

ﻯ

8 L

ˋEˆ L o ṗ ﻯ κ ﺍ β ė ŋ r 2

ė e ƀ 2

ﻯ ΐ ⊢ ˥ п ш

4 L

1 ˋEˆ L

ˋEˆ L ˋEˆ W ﻯ ˋEˆ ˊ

ė Ḡ

ˉ ﻭ ė ΰ ΐ

ﻫ ضـ ώ ˆ № U

м ˋEˆ W`E ψ ‰ м ˋEˆ W`E ψ

U м ˋEˆ ψ ΐ ψ ‰ U ˆ ˋEˆ ɾ

ˍ ⊢ Ḥ ė ΰ ȝ ﻭ ˋEˆ

L ė ˋEˆ ⊢ ˋEˆ ⊢ ˋE

˜ L ṗ L ˋEˆ ΰ

ΐ ɒ

2 ˜ ˊ ṗ L

ˋEˆ L ˜ ˊ L ˜ ˜ ˜

˜ ´ E ˜ ´ ‰ ˜ ´ ⁒ ═

≠ └ ˜ ´ Ḥ ǐ κ Ạ

Ḡ ˋẼ ˜ ˜ ´ ⋯ □ ⋯

ˋE ˋE ˋE ∕ ↕

3 Ḡ ṗ └

ˋẼ └ Ḡ └ Ḡ ⊢

‰ └ Ḡ ⊢

└

4 ת ṗ └

ˋẼ └ ת └ ת Ũ ẹ ą

└ └ ת ą ǐ ǐ

ת Ũ ą ǐ́

5 ṗ └

ˋẼ └ └ ˋẼ

≠ γ ǐ ═ ═ ƀ

6

ṗ L L

5 Ḥ

ˋE˜ ṗ L Ḥ L

ˋE˜ ṗ Ḥ D ġ

ʏ Ḥ o ḠḤ ĭ ˋE˜

ṗ ˜ ∀ L

ي ↑ G ˋE˜ ᵒᵒ ج Ⱶ Ḇ ą ˋE˜

ـًّ شي r ˜

® Ḡ ġ :

ṗ L ɛ ƀ ġ

ṗ L ɛ ƀ ĸ r ˋE˜ Ψ ĭ 2 Ψ

ˋE˜ ṗ L ɛ ƀ Ψ Ψ ṗ L

ɛ ṗ L ɛ L ɛ ƀ —

— ɛ ƀ —— شي —— L ——

ɛ —— L ɛ ɒ

ṗ L ɛ ⁖ ≠ ∀

ض ġ № ضي ̃Ḥ№

Ό ɛ ƀ

ضم ṗ L ɛ ƀ ɯ ĭ ṗ L ‰

ˋE˜ ɯ o ṗ L r ĭ ṗ L ɛ

ƀ

ˋE˜ Ψ o ṗ L r

ĖĖ ‵E˜ Ż

Ė ĭ ĸ Ч № Ⱶ ɒ ṗ └ Ė Ⱶ ɒ ṗ

└ G ‵E˜ ṗ └ ί r ‰

ϒ ╟ Ḡ ‵E˜ ṗ └ ‰

1 Ⱶ ɒ ṗ └ ‰

‵E˜ Ⱶ ɒ ṗ └ E ‰

ϒ ≠ 5% ƀ ∞ ‰

G Ⱶ ˜ ṗ ‵E˜ Ⱶ ضٍ

∞

	‰
	≠ 5%
	≠ 2% ≤ ≠ 5%

4 ΄Υ Ψ ΰ Ⱶ ضي ṗ

Ⱡ ضي ΰ

5 ̀Ɛ̃ 2 Ψ ɣ ṗ ṗ Ⱡ

6 ṗ Ⱡ ɛ ≠ ⌠

7 Ⱶ Ⱡ Ⱡ Ⱡ

ضي ϒ ’ ΰ̈ κ ν ـ ضي

ـ ـ

ضي

ṗ

1 ΐ ΐ̈ Ⱡ ضي

2 Ⱶ ɒ ṗ ضي

ƶ

3 ṗ ᵀ ṗ ضي

4 ⁖ ضي ὶ ΐ ـ

Ⱶ ɒ̊ ƶ

5 h ɣ 2 Ψ ⁖ U

.

ὶ ɾ Ⱡ

2 Ⱶ ɒ ṗ Ⱡ ‰

̀Ɛ̃ Ⱶ ɒ ṗ Ⱡ ɛ ‰ α̈

Ⱶ ɒ ṗ Ⱡ ɛ ‰

̀Ɛ̃ Ⱶ ɒ ṗ Ⱡ ɛ ‰

₹ ↓ ψ ᵀ ⊢ ɒ ˜ ṗ

└ ϖ ضِ ٱ ɾ ڏ №≠

1 = “ ” =

2 = ˷

3 يجـ Ð

董事长：李绍林

北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司

二〇一五年四月二十二日

编号:No.100773528

营业执照

(2-1)

(副 本)

注册号 110102016503056

名　　称　北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　北京市西城区裕民路18号2206室

执行事务合伙人　王全洲

成 立 日 期　2013年11月22日

合 伙 期 限　2013年11月22日 至 2063年11月21日

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

在线扫码获取详细信息

登记机关　2015 年 02 月 16 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号：000128

会计师事务所
证券、期货相关业务
许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：王全洲

证书号：10

发证时间：二〇一五年十二月三十一日

证书有效期至：二〇一五年十二月三十一日



会计师事务所

执业证书

名　　称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

会 计 师：王全洲

场　　所：北京市西城区裕民路18号2206房间

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000010

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0060号

批准执业日期：2013-10-10

证书序号：NO. 0196[illegible]6

说　明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一[illegible]年　十月　二十日

中华人民共和国财政部制



